

令和5年度

決算報告書

自:令和 5年 4月 1日

至:令和 6年 3月 31日

川崎市宮前区西野川3-39-18

社会福祉法人 くぬぎざか福社会

令和5年度

計算書類

自:令和 5年 4月 1日

至:令和 6年 3月 31日

川崎市宮前区西野川3-39-18

社会福祉法人 くぬぎざか福社会

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	167,000,000	181,344,717	14,344,717	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	800,000	754,940	45,060	
	その他の収入	6,900,000	6,229,712	670,288	
	事業活動収入計 (1)	174,800,000	188,429,369	13,629,369	
	支出				
	人件費支出	157,700,000	154,041,133	3,658,867	
	事業費支出	20,000,000	19,175,948	824,052	
	事務費支出	43,850,000	43,813,990	36,010	
利用者負担軽減額	0	40,470	40,470		
その他の支出	50,000	0	50,000		
事業活動支出計 (2)	221,600,000	217,071,541	4,528,459		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	46,800,000	28,642,172	18,157,828		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	15,600,000	15,511,676	88,324	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,000,000	2,695,020	304,980	
施設整備等支出計 (5)	18,600,000	18,206,696	393,304		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	18,600,000	18,206,696	393,304		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	13,700,000	11,884,773	1,815,227	
	その他の活動による収入	0	46,890	46,890	
	その他の活動収入計 (7)	13,700,000	11,931,663	1,768,337	
	支出				
積立資産支出	1,500,000	1,588,250	88,250		
その他の活動支出計 (8)	1,500,000	1,588,250	88,250		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	12,200,000	10,343,413	1,856,587		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	53,200,000	36,505,455	16,694,545		
前期末支払資金残高 (12)	0	162,741,480	162,741,480		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	53,200,000	126,236,025	179,436,025		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	181,344,717	199,541,457	18,196,740
		経常経費寄附金収益	100,000	245,000	145,000
		サービス活動収益計 (1)	181,444,717	199,786,457	18,341,740
	費	人件費	155,793,394	156,771,795	978,401
		事業費	19,175,948	18,772,627	403,321
		事務費	43,813,990	42,632,092	1,181,898
	用	利用者負担軽減額	40,470	0	40,470
		減価償却費	31,961,795	32,493,333	531,538
		国庫補助金等特別積立金取崩額	14,336,294	14,336,294	0
		サービス活動費用計 (2)	236,449,303	236,333,553	115,750
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	55,004,586	36,547,096	18,457,490	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	754,940	765,157	10,217
		その他のサービス活動外収益	6,229,712	7,861,888	1,632,176
		サービス活動外収益計 (4)	6,984,652	8,627,045	1,642,393
	費				
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	6,984,652	8,627,045	1,642,393	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	48,019,934	27,920,051	20,099,883	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計 (8)	0	0	0
	費				
	特別費用計 (9)	0	0	0	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	48,019,934	27,920,051	20,099,883	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	462,182,708	490,102,759	27,920,051
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	414,162,774	462,182,708	48,019,934
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	11,536,043	0	11,536,043
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	425,698,817	462,182,708	36,483,891

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	154,805,907	193,366,992	38,561,085	流動負債	38,321,204	40,694,613	2,373,409
現金預金	134,711,326	167,569,532	32,858,206	事業未払金	25,058,835	26,397,392	1,338,557
事業未収金	18,976,242	24,824,593	5,848,351	1年以内返済予定リース債務	1,864,500	2,695,020	830,520
未収金	11,449	5,977	5,472	預り金	1,637,941	0	1,637,941
前払費用	1,106,890	966,890	140,000	職員預り金	1,737,949	2,849,885	1,111,936
				前受金	135,157	1,378,235	1,243,078
				賞与引当金	7,886,822	7,374,081	512,741
固定資産	1,128,577,315	1,155,660,617	27,083,302	固定負債	20,792,000	21,706,750	914,750
基本財産	719,254,963	733,020,902	13,765,939	リース債務	4,020,500	5,885,000	1,864,500
土地	302,755,000	302,755,000	0	退職給付引当金	16,771,500	15,821,750	949,750
建物	416,499,963	430,265,902	13,765,939	負債の部合計	59,113,204	62,401,363	3,288,159
その他の固定資産	409,322,352	422,639,715	13,317,363	純 資 産 の 部			
構築物	1,610,703	1,814,069	203,366	基本金	331,825,689	331,825,689	0
機械及び装置	1,155,576	1,538,710	383,134	第1号基本金	331,825,689	331,825,689	0
車輛運搬具	740,209	1,561,969	821,760	国庫補助金等特別積立金	90,115,147	104,451,441	14,336,294
器具及び備品	4,768,779	4,949,679	180,900	その他の積立金	376,630,365	388,166,408	11,536,043
有形リース資産	5,698,000	8,393,020	2,695,020	施設整備等積立金	376,630,365	388,166,408	11,536,043
権利	235,750	235,750	0	次期繰越活動増減差額	425,698,817	462,182,708	36,483,891
ソフトウェア	1,600,000	0	1,600,000	(うち当期活動増減差額)	48,019,934	27,920,051	20,099,883
退職給付引当資産	16,771,500	15,821,750	949,750				
施設整備等積立資産	376,630,365	388,166,408	11,536,043				
長期前払費用	0	46,890	46,890				
その他の固定資産	111,470	111,470	0	純資産の部合計	1,224,270,018	1,286,626,246	62,356,228
資産の部合計	1,283,383,222	1,349,027,609	65,644,387	負債及び純資産の部合計	1,283,383,222	1,349,027,609	65,644,387

計算書類に対する注記（法人全体用）

1．継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は存在していません。

2．重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

（2）引当金の計上基準

賞与引当金

職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額を計上しております。

退職給付引当金

職員の退職金支払に備えるため、法人の負担する公益財団法人神奈川県福利協会が実施する退職共済掛金事業主拠出金累計額及び自己都合退職による期末要支給額の合計額を計上しております。

（3）リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

（4）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

3．重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

4．法人で採用する退職給付制度

職員の退職給付に備えるため、以下の退職共済制度に加入しております。

公益財団法人 神奈川県福利協会の主宰する退職共済制度

独立行政法人 福祉医療機構の主催する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人 勤労者退職金共済機構の主催する中小企業退職金共済制度

5．法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりとなっております。

（1）法人全体の計算書類（会計基準省令1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

（2）事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

当法人では社会福祉事業のみを実施しているため作成していません。

（3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表

（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人における拠点区分は、みかど荘拠点区分のみであるため作成していません。

（4）公益事業における拠点区分別内訳表

（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では公益事業を社会福祉事業と一体で行っているため作成していません。

（5）収益事業における拠点区分別内訳表

（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では収益事業を実施していないため作成していません。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア みかど荘拠点

- 「法人本部」
- 「特別養護老人ホーム みかど荘」
- 「老人短期入所事業 みかど荘」
- 「地域包括支援センター みかど荘」
- 「ライフサポート事業 みかど荘」

(7) サービス区分ごとの拠点区分資金収支明細書及び事業活動明細書の作成について

当法人は介護保険サービスを実施するものであるため、拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3())の作成を省略しています。

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりです。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地(基本)	302,755,000	-	-	302,755,000
建物(基本)	430,265,902	11,536,043	25,301,982	416,499,963
合計	733,020,902	11,536,043	25,301,982	719,254,963

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項はありません。

8. 担保に供している資産

該当事項はありません。

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地(基本)	302,755,000	-	302,755,000
建物(基本)	1,293,604,403	877,104,440	416,499,963
小計	1,596,359,403	877,104,440	719,254,963
その他の固定資産			
構築物	15,494,646	13,883,943	1,610,703
機械及び装置	8,063,481	6,907,905	1,155,576
車輜及び運搬具	19,631,210	18,891,001	740,209
器具及び備品	90,033,099	85,264,320	4,768,779
有形リース資産	20,962,080	15,264,080	5,698,000
小計	154,184,516	140,211,249	13,973,267
合計	1,750,543,919	1,017,315,689	733,228,230

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当事項はありません。

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項はありません。

12. 関連当事者との取引の内容

別紙参照。

13. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

14. 重要な後発事象

該当事項はありません。

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当事項はありません。

16. その他の社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当事項はありません。

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりです。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
役員及びその近親者	金子美子	川崎市宮前区 西野川3-40-1	-	不動産業	-	-	-	社宅家賃支払	1,060,000	土地・建物賃借料	12,020,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

みかど荘 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	167,000,000	181,344,717	14,344,717	
	施設介護料収入	101,500,000	104,745,524	3,245,524	
	介護報酬収入	92,000,000	94,351,826	2,351,826	
	利用者負担金収入(公費)	800,000	896,228	96,228	
	利用者負担金収入(一般)	8,700,000	9,497,470	797,470	
	居宅介護支援介護料収入	5,500,000	5,700,514	200,514	
	介護予防支援介護料収入	5,500,000	5,700,514	200,514	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,500,000	6,812,780	312,780	
	事業費収入	6,500,000	6,812,780	312,780	
	利用者等利用料収入	24,300,000	29,317,702	5,017,702	
	施設サービス利用料収入	700,000	947,264	247,264	
	食費収入(公費)	400,000	365,700	34,300	
	食費収入(一般)	9,200,000	11,979,380	2,779,380	
	食費収入(特定)	4,500,000	5,211,933	711,933	
	居住費収入(公費)	0	7,400	7,400	
	居住費収入(一般)	6,200,000	6,884,069	684,069	
	居住費収入(特定)	3,300,000	3,921,956	621,956	
	その他の事業収入	29,200,000	34,768,197	5,568,197	
	補助金事業収入(公費)	0	4,104,000	4,104,000	
	受託事業収入(公費)	29,200,000	30,664,197	1,464,197	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	800,000	754,940	45,060	
	その他の収入	6,900,000	6,229,712	670,288	
	雑収入	6,900,000	6,229,712	670,288	
	雑収入	6,900,000	6,229,712	670,288	
	事業活動収入計(1)	174,800,000	188,429,369	13,629,369	
	支出				
人件費支出	157,700,000	154,041,133	3,658,867		
役員報酬支出	5,300,000	5,250,000	50,000		
職員給料支出	91,000,000	90,269,394	730,606		
職員賞与支出	22,200,000	21,537,585	662,415		
非常勤職員給与支出	18,000,000	18,810,250	810,250		
退職給付支出	2,000,000	708,730	1,291,270		
法定福利費支出	19,200,000	17,465,174	1,734,826		
事業費支出	20,000,000	19,175,948	824,052		
給食費支出	6,000,000	6,074,687	74,687		
介護用品費支出	1,800,000	1,709,153	90,847		
保健衛生費支出	700,000	887,405	187,405		
教養娯楽費支出	500,000	518,574	18,574		
水道光熱費支出	8,800,000	8,204,851	595,149		
消耗器具備品費支出	900,000	726,010	173,990		
保険料支出	250,000	191,670	58,330		
賃借料支出	600,000	535,242	64,758		
車輛費支出	250,000	146,165	103,835		
車輛燃料費支出	200,000	182,191	17,809		
事務費支出	43,850,000	43,813,990	36,010		
福利厚生費支出	300,000	290,840	9,160		
職員被服費支出	100,000	65,494	34,506		
旅費交通費支出	50,000	153,936	103,936		
研修研究費支出	100,000	92,200	7,800		
事務消耗品費支出	900,000	746,785	153,215		
修繕費支出	3,000,000	2,620,429	379,571		
通信運搬費支出	900,000	855,879	44,121		
会議費支出	0	67,497	67,497		
広報費支出	100,000	102,960	2,960		
業務委託費支出	21,000,000	21,196,040	196,040		
その他の委託費支出	21,000,000	21,196,040	196,040		
手数料支出	100,000	150,234	50,234		
保険料支出	850,000	830,230	19,770		
賃借料支出	1,250,000	1,595,500	345,500		

みかど荘 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	支 出	土地・建物賃借料支出	12,100,000	12,020,000	80,000	
		租税公課支出	100,000	37,050	62,950	
		保守料支出	2,400,000	2,357,380	42,620	
		渉外費支出	150,000	154,486	4,486	
		諸会費支出	400,000	359,000	41,000	
		雑支出	50,000	118,050	68,050	
		雑支出	50,000	118,050	68,050	
		利用者負担軽減額	0	40,470	40,470	
		その他の支出	50,000	0	50,000	
		雑支出	50,000	0	50,000	
雑支出	50,000	0	50,000			
事業活動支出計 (2)		221,600,000	217,071,541	4,528,459		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		46,800,000	28,642,172	18,157,828		
施設整備等による収支	収 入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支 出	固定資産取得支出	15,600,000	15,511,676	88,324	
		建物取得支出	12,200,000	11,536,043	663,957	
		器具及び備品取得支出	1,400,000	1,975,633	575,633	
		ソフトウェア取得支出	0	2,000,000	2,000,000	
		その他の固定資産取得支出	2,000,000	0	2,000,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,000,000	2,695,020	304,980	
		施設整備等支出計 (5)	18,600,000	18,206,696	393,304	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		18,600,000	18,206,696	393,304	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	13,700,000	11,884,773	1,815,227	
		退職給付引当資産取崩収入	1,500,000	348,730	1,151,270	
		施設整備等積立資産取崩収入	12,200,000	11,536,043	663,957	
		その他の活動による収入	0	46,890	46,890	
		長期前払費用返還金収入	0	46,890	46,890	
	その他の活動収入計 (7)		13,700,000	11,931,663	1,768,337	
	支 出	積立資産支出	1,500,000	1,588,250	88,250	
		退職給付引当資産支出	1,500,000	1,588,250	88,250	
		その他の活動支出計 (8)	1,500,000	1,588,250	88,250	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		12,200,000	10,343,413	1,856,587	
予備費支出 (10)		0		0		
		0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		53,200,000	36,505,455	16,694,545		
前期末支払資金残高 (12)		0	162,741,480	162,741,480		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		53,200,000	126,236,025	179,436,025		

みかど荘 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	181,344,717	199,541,457	18,196,740
	施設介護料収益	104,745,524	122,837,917	18,092,393
	介護報酬収益	94,351,826	110,730,641	16,378,815
	利用者負担金収益(公費)	896,228	1,215,856	319,628
	利用者負担金収益(一般)	9,497,470	10,891,420	1,393,950
	居宅介護支援介護料収益	5,700,514	4,701,450	999,064
	介護予防支援介護料収益	5,700,514	4,701,450	999,064
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,812,780	6,004,692	808,088
	事業費収益	6,812,780	6,004,692	808,088
	利用者等利用料収益	29,317,702	32,574,060	3,256,358
	施設サービス利用料収益	947,264	876,525	70,739
	食費収益(公費)	365,700	444,242	78,542
	食費収益(一般)	11,979,380	13,096,441	1,117,061
	食費収益(特定)	5,211,933	6,070,860	858,927
	居住費収益(公費)	7,400	0	7,400
	居住費収益(一般)	6,884,069	7,529,410	645,341
	居住費収益(特定)	3,921,956	4,556,582	634,626
	その他の事業収益	34,768,197	33,423,338	1,344,859
	補助金事業収益(公費)	4,104,000	4,082,156	21,844
	受託事業収益(公費)	30,664,197	29,341,182	1,323,015
	経常経費寄附金収益	100,000	245,000	145,000
サービス活動収益計(1)	181,444,717	199,786,457	18,341,740	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	155,793,394	156,771,795	978,401
	役員報酬	5,250,000	6,600,000	1,350,000
	職員給料	90,269,394	88,165,438	2,103,956
	職員賞与	14,163,504	12,139,991	2,023,513
	賞与引当金繰入	7,886,822	7,374,081	512,741
	非常勤職員給与	18,810,250	20,574,782	1,764,532
	派遣職員費	0	819,957	819,957
	退職給付費用	1,948,250	2,042,420	94,170
	法定福利費	17,465,174	19,055,126	1,589,952
	事業費	19,175,948	18,772,627	403,321
	給食費	6,074,687	5,125,634	949,053
	介護用品費	1,709,153	1,677,499	31,654
	保健衛生費	887,405	278,178	609,227
	教養娯楽費	518,574	199,402	319,172
	水道光熱費	8,204,851	8,824,221	619,370
	消耗器具備品費	726,010	765,387	39,377
	保険料	191,670	209,320	17,650
	賃借料	535,242	793,210	257,968
	車輛費	146,165	725,497	579,332
	車輛燃料費	182,191	174,279	7,912
	事務費	43,813,990	42,632,092	1,181,898
	福利厚生費	290,840	317,850	27,010
	職員被服費	65,494	44,348	21,146
	旅費交通費	153,936	0	153,936
	研修研究費	92,200	44,200	48,000
	事務消耗品費	746,785	1,630,667	883,882
	修繕費	2,620,429	885,187	1,735,242
	通信運搬費	855,879	877,676	21,797
	会議費	67,497	0	67,497
	広報費	102,960	102,960	0
	業務委託費	21,196,040	20,199,655	996,385
	その他の委託費	21,196,040	20,199,655	996,385
手数料	150,234	930,077	779,843	
保険料	830,230	796,040	34,190	
賃借料	1,595,500	1,253,184	342,316	

みかど荘 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	土地・建物賃借料	12,020,000	12,420,000	400,000
	租税公課	37,050	91,300	54,250
	保守料	2,357,380	2,419,054	61,674
	渉外費	154,486	175,881	21,395
	諸会費	359,000	403,500	44,500
	雑費	118,050	40,513	77,537
	雑費	118,050	40,513	77,537
	利用者負担軽減額	40,470	0	40,470
	減価償却費	31,961,795	32,493,333	531,538
	国庫補助金等特別積立金取崩額	14,336,294	14,336,294	0
	サービス活動費用計(2)	236,449,303	236,333,553	115,750
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	55,004,586	36,547,096	18,457,490	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	754,940	765,157	10,217
	その他のサービス活動外収益	6,229,712	7,861,888	1,632,176
	雑収益	6,229,712	7,861,888	1,632,176
	雑収益	6,229,712	7,861,888	1,632,176
	サービス活動外収益計(4)	6,984,652	8,627,045	1,642,393
費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,984,652	8,627,045	1,642,393	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	48,019,934	27,920,051	20,099,883	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	48,019,934	27,920,051	20,099,883	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	462,182,708	490,102,759	27,920,051
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	414,162,774	462,182,708	48,019,934
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	11,536,043	0	11,536,043
	施設整備等積立金取崩額	11,536,043	0	11,536,043
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	425,698,817	462,182,708	36,483,891

みかど荘 貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	154,805,907	193,366,992	38,561,085	流動負債	38,321,204	40,694,613	2,373,409
現金預金	134,711,326	167,569,532	32,858,206	事業未払金	25,058,835	26,397,392	1,338,557
事業未収金	18,976,242	24,824,593	5,848,351	1年以内返済予定リース債務	1,864,500	2,695,020	830,520
未収金	11,449	5,977	5,472	預り金	1,637,941	0	1,637,941
前払費用	1,106,890	966,890	140,000	職員預り金	1,737,949	2,849,885	1,111,936
				前受金	135,157	1,378,235	1,243,078
				賞与引当金	7,886,822	7,374,081	512,741
固定資産	1,128,577,315	1,155,660,617	27,083,302	固定負債	20,792,000	21,706,750	914,750
基本財産	719,254,963	733,020,902	13,765,939	リース債務	4,020,500	5,885,000	1,864,500
土地	302,755,000	302,755,000	0	退職給付引当金	16,771,500	15,821,750	949,750
建物	416,499,963	430,265,902	13,765,939	負債の部合計	59,113,204	62,401,363	3,288,159
その他の固定資産	409,322,352	422,639,715	13,317,363	純 資 産 の 部			
構築物	1,610,703	1,814,069	203,366	基本金	331,825,689	331,825,689	0
機械及び装置	1,155,576	1,538,710	383,134	第1号基本金	331,825,689	331,825,689	0
車輛運搬具	740,209	1,561,969	821,760	国庫補助金等特別積立金	90,115,147	104,451,441	14,336,294
器具及び備品	4,768,779	4,949,679	180,900	その他の積立金	376,630,365	388,166,408	11,536,043
有形リース資産	5,698,000	8,393,020	2,695,020	施設整備等積立金	376,630,365	388,166,408	11,536,043
権利	235,750	235,750	0	次期繰越活動増減差額	425,698,817	462,182,708	36,483,891
ソフトウェア	1,600,000	0	1,600,000	(うち当期活動増減差額)	48,019,934	27,920,051	20,099,883
退職給付引当資産	16,771,500	15,821,750	949,750				
施設整備等積立資産	376,630,365	388,166,408	11,536,043				
長期前払費用	0	46,890	46,890				
その他の固定資産	111,470	111,470	0	純資産の部合計	1,224,270,018	1,286,626,246	62,356,228
資産の部合計	1,283,383,222	1,349,027,609	65,644,387	負債及び純資産の部合計	1,283,383,222	1,349,027,609	65,644,387

令和5年度

附属明細書

自:令和 5年 4月 1日

至:令和 6年 3月 31日

川崎市宮前区西野川3-39-18

社会福祉法人 くぬぎざか福祉会

寄附金収益明細書

(自) 令和5年 4月 1日 (至) 令和6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 くぬぎざか福祉会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					みかど荘		
法人の役員	経常		0				
利用者家族		1	10,000		10,000		
取引業者			0				
その他		6	90,000		90,000		
			0				
区分小計		7	100,000	0	100,000	0	0
区分小計			0	0	0	0	0
区分小計			0	0	0	0	0
合計		7	100,000	0	100,000	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和5年 4月 1日 (至) 令和6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 くぬぎざか福祉会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						みかど荘		
川崎市：物価高騰対策支援給付金	介護事業	4,104,000		4,104,000		4,104,000		
区分小計		4,104,000	0	4,104,000	0	4,104,000	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		4,104,000	0	4,104,000	0	4,104,000	0	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

基本金明細書

(自) 令和5年 4月 1日 (至) 令和6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 くぬぎざか福祉会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		みかど荘		
前年度末残高	331,825,689	331,825,689	0	0
第一号基本金	331,825,689	331,825,689		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額			
		0		
		0		
	計	0	0	0
第二号基本金	当期取崩額			
		0		
		0		
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
		0		
		0		
	計	0	0	0
当期末残高	当期組入額			
		0		
		0		
	計	0	0	0
当期末残高	331,825,689	331,825,689	0	0
第一号基本金	331,825,689	331,825,689	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前から特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 くぬぎざか福社会

(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		みかど荘
前期繰越額					104,451,441	104,451,441
当期積立額	当期積立額合計	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				14,336,294	14,336,294
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0	0
	当期取崩額合計				14,336,294	14,336,294
当期末残高					90,115,147	90,115,147

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 くぬぎさか福祉会
拠点区分 みかど荘

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E = A + B - C - D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G = E + F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
建物	430,265,902	104,237,681	11,536,043	0	25,301,982	14,284,549	0	0	416,499,963	89,953,132	877,104,440	746,495,868	1,293,604,403	836,449,000	
土地	302,755,000	0	0	0	0	0	0	0	302,755,000	0	0	0	302,755,000	0	
基本財産合計	733,020,902	104,237,681	11,536,043	0	25,301,982	14,284,549	0	0	719,254,963	89,953,132	877,104,440	746,495,868	1,596,359,403	836,449,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	1,814,069	0	0	0	203,366	0	0	0	1,610,703	0	13,883,943	10,144,000	15,494,646	10,144,000	
機械及び装置	1,538,710	0	0	0	383,134	0	0	0	1,155,576	0	6,907,905	0	8,063,481	0	
車両及び運搬具	1,561,969	0	0	0	821,760	0	0	0	740,209	0	18,891,001	0	19,631,210	0	
器具及び備品	4,949,679	213,760	1,975,633	0	2,156,533	51,745	0	0	4,768,779	162,015	85,264,320	4,578,152	90,033,099	4,740,167	
有形リース資産	8,393,020	0	0	0	2,695,020	0	0	0	5,698,000	0	15,264,080	0	20,962,080	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	18,257,447	213,760	1,975,633	0	6,259,813	51,745	0	0	13,973,267	162,015	140,211,249	14,722,152	154,184,516	14,884,167	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	2,000,000	0	400,000	0	0	0	1,600,000	0	5,632,000	0	7,232,000	0	
電話加入権	235,750	0	0	0	0	0	0	0	235,750	0	0	0	235,750	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	235,750	0	2,000,000	0	400,000	0	0	0	1,835,750	0	5,632,000	0	7,467,750	0	
その他の固定資産計	18,493,197	213,760	3,975,633	0	6,659,813	51,745	0	0	15,809,017	162,015	145,843,249	14,722,152	161,652,266	14,884,167	
基本財産及びその他の固定資産計	751,514,099	104,451,441	15,511,676	0	31,961,795	14,336,294	0	0	735,063,980	90,115,147	1,022,947,689	761,218,020	1,758,011,669	851,333,167	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0							
差 引	751,514,099	104,451,441	15,511,676	0	31,961,795	14,336,294	0	0	735,063,980	90,115,147					

(注)1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和5年 4月 1日 (至) 令和6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 くぬぎざか福祉会
拠点区分 みかど荘

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	15,821,750	1,588,250 ()	638,500	0 (0)	16,771,500	
賞与引当金	7,374,081	7,886,822 ()	7,374,081	0 (0)	7,886,822	
		()		()	0	
計	23,195,831	9,475,072 (0)	8,012,581	0 (0)	24,658,322	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和5年 4月 1日 (至) 令和6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 くぬぎざか福祉会

拠点区分 みかど荘

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立金	388,166,408	0	11,536,043	376,630,365	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	388,166,408	0	11,536,043	376,630,365	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	15,821,750	1,588,250	638,500	16,771,500	退職給付引当金に対応
施設整備等積立資産	388,166,408	0	11,536,043	376,630,365	
				0	
				0	
				0	
計	403,988,158	1,588,250	12,174,543	393,401,865	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

令和5年度

財 産 目 録

自:令和 5年 4月 1日

至:令和 6年 3月 31日

川崎市宮前区西野川3-39-18

社会福祉法人 くぬぎざか福祉会

財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許在高		運転資金として			47,148
普通預金	セレサ川崎農協等		運転資金として			17,470,789
定期預金	セレサ川崎農協		運転資金として			117,193,389
小計						134,711,326
事業未収金			介護報酬・利用者			18,976,242
未収金			自販機			11,449
前払費用			4月分家賃・駐車場、次年度分火災保険			1,106,890
流動資産合計						154,805,907
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	川崎市宮前区西野川 3-39-18		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している			302,755,000
建物	川崎市宮前区西野川 3-39-18	1981年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	585,130,645	549,529,301	35,601,344
	川崎市宮前区西野川 3-39-18	1997年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	396,086,033	305,916,259	90,169,774
	川崎市宮前区西野川 3-39-18	2021年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	312,387,725	21,658,880	290,728,845
小計						416,499,963
基本財産合計						719,254,963
(2) その他の固定資産						
構築物	外構工事他8件		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	15,494,646	13,883,943	1,610,703
機械及び装置	万能調理器他9件		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	8,063,481	6,907,905	1,155,576
車輦運搬具	おがD10他13件		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	19,631,210	18,891,001	740,209
器具及び備品	絵画他184件		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	90,033,099	85,264,320	4,768,779
有形リース資産	主装置・電話機等 他3件		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	20,962,080	15,264,080	5,698,000
権利	電話加入権		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	235,750	0	235,750
ソフトウェア	ほのぼのNEXTクライアント使用権他5件		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	7,232,000	5,632,000	1,600,000
退職給付引当資産	神奈川県福利協会		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘の職員に係る分			16,771,500
施設整備等積立資産	セレサ川崎農協		将来における施設整備等の目的のために積立している定期預金			376,630,365
その他の固定資産	引当預託金		車両に付随	111,470	0	111,470
その他の固定資産合計						409,322,352
固定資産合計						1,128,577,315
資産合計						1,283,383,222
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						25,058,835
1年以内返済予定リース債務	三菱電機クレジット					1,864,500
預り金	入所者					1,637,941
職員預り金	社会保険料、源泉所得 税、住民税					1,737,949
前受金	UQコミュニケーション					135,157
賞与引当金	次年度賞与分					7,886,822
流動負債合計						38,321,204
2 固定負債						
リース債務	三菱電機クレジット					4,020,500
退職給付引当金	神奈川県福利協会					16,771,500
固定負債合計						20,792,000
負債合計						59,113,204
差引純資産						1,224,270,018